

## AMBIENT SALUD S.A.S

NIT: 901.379.431-7

### ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

DE 01 ENERO A 31 DIC 2024

ACTIVO CORRIENTE		
<b>11</b>	<b>DISPONIBLE</b>	<b>\$ 178.420.388</b>
1105	Caja	\$ 129.673.438
1110	Bancos Nacionales	\$ 48.746.950
1120	Cuentas de Ahorros	\$ -
<b>12</b>	<b>INVERSIONES</b>	<b>\$ -</b>
1205	Acciones	\$ -
<b>13</b>	<b>DEUDORES</b>	<b>\$ 13.804.388</b>
1305	Clientes	\$ -
1325	Accionistas	\$ -
1315	cuentas por cobrar	\$ -
1330	Anticipos y Avances	\$ -
1340	Promesa de Compraventa	\$ -
1355	Anticipos de Impuestos y Contribuciones	\$ 13.804.388
1360	Reclamaciones	\$ -
1365	Cuentas por Cobrar	\$ -
1370	Préstamos a Particulares	\$ -
1380	Deudores Varios	\$ -
<b>14</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>\$ 2.486.001</b>
1435	Mercancías no Fabricadas por la Empresa	\$ 2.486.001
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>\$ 194.710.777</b>

## ACTIVO NO CORRIENTE

<b>15</b>	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>\$</b>	<b>130.941.769</b>
<b>1504</b>	<b>Terrenos Urbanos</b>	<b>\$</b>	<b>-</b>
150401	Lote	\$	-
150402	Lote	\$	-
150403	Lote	\$	-
<b>1508</b>	<b>Construcciones en Curso</b>	<b>\$</b>	<b>-</b>
150801	Bodega	\$	-
150802	Bodega	\$	-
<b>1516</b>	<b>Construcciones y Edificaciones</b>	<b>\$</b>	<b>-</b>
15160501	Bodega	\$	-
15160502	Bodega	\$	-
15160503	Bodega	\$	-
<b>1520</b>	<b>Maquinaria y Equipo</b>	<b>\$</b>	<b>90.355.169</b>
<b>1524</b>	<b>Muebles y Enseres</b>	<b>\$</b>	<b>6.598.000</b>
<b>1528</b>	<b>Equipo de Cómputo y Comunicación</b>	<b>\$</b>	<b>28.798.600</b>
<b>1540</b>	<b>Flota y Equipo de Transporte</b>	<b>\$</b>	<b>5.190.000</b>
<b>1592</b>	<b>Depreciación Acumulada</b>	<b>\$</b>	<b>-</b>
<b>16</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>\$</b>	<b>-</b>
1625	Derechos	\$	-
1698	Amortizaciones	\$	-
<b>17</b>	<b>DIFERIDOS</b>	<b>\$</b>	<b>-</b>
1705	Gastos Pagados por Anticipado	\$	-
1710	Cargos Diferidos	\$	-
	<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>\$</b>	<b>130.941.769</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$</b>	<b>325.652.546</b>

<b>PASIVOS CORRIENTES</b>			
<b>21</b>	<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>\$</b>	<b>-</b>
2105	Bancos Nacionales	\$	-
2115	Corporaciones Financieras	\$	-
2120	Compañías de Financiamiento Leasing	\$	-
<b>22</b>	<b>PROVEEDORES</b>	<b>\$</b>	<b>-</b>
2205	Nacionales	\$	-
<b>23</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>\$</b>	<b>-</b>
2335	Costos y Gastos por Pagar	\$	-
2365	Retención en la Fuente por Pagar	\$	1.157.000
2367	Impuesto a las Ventas Retenido	\$	-
2368	impuesto de industria y comercio	\$	1.528.344
2370	Retenciones y Aportes de Nomina	\$	-
2380	Acreedores Varios	\$	-
<b>24</b>	<b>IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS</b>	<b>\$</b>	<b>-</b>
2408	Impuestos sobre las Ventas por Pagar	\$	-
<b>25</b>	<b>OBLIGACIONES LABORALES</b>	<b>\$</b>	<b>8.772.000</b>
2505	Salarios por Pagar	\$	-
2510	Cesantías Consolidadas	\$	8.772.000
2515	intereses Sobre las Cesantías	\$	-
2520	Prima de Servicios	\$	-
2525	Vacaciones	\$	-
<b>26</b>	<b>PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES</b>	<b>\$</b>	<b>-</b>
261005	Cesantías Consolidadas	\$	-
261010	intereses Sobre las Cesantías	\$	-
261015	Prima de Servicios	\$	-
261020	Vacaciones	\$	-
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>\$</b>	<b>8.772.000</b>

## PASIVOS NO CORRIENTES

<b>21</b>	<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	\$	-
2105	Nacionales	\$	-
2115	Corporaciones Financieras	\$	-
2120	Construcción Bodega-Leasing	\$	-
2125	corporaciones de Ahorro y Crédito	\$	-
2195	Otras Obligaciones a Particulares	\$	-
<b>28</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	\$	-
2805	Anticipos y Avances Recibidos	\$	-
2810	Depósitos Recibidos para suscriptores AA	\$	-
2815	Ingresos Recibidos para Terceros	\$	-
	<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>	\$	-
	<b>TOTAL PASIVOS</b>	\$	<b>8.772.000</b>

## PATRIMONIO

<b>31</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	\$	<b>281.213.179</b>
3115	Capital Suscrito y Pagado	\$	281.213.179
<b>36</b>	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	\$	<b>(61.974)</b>
3605	Utilidad del Ejercicio	\$	(61.974)
<b>37</b>	<b>RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES</b>	\$	<b>35.729.341</b>
370501	Utilidades Acumuladas	\$	35.729.341
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	\$	<b>316.880.546</b>
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	\$	<b>325.652.546</b>

MARIA ALEJANDRA GONZALEZ HERRERA

WILSON FERNANDO ABRIL DIAZ

CC: 1.099.209.954 DE BAROSA SANTANDER  
TP: 265390-T Contadora Pública

C.C: 91.013.190 DE BARBOSA SANTANDER  
Representante Legal Ambientosalud

DIRECCION: CALLE 9 N° 8-25 PISO 1- BARBOSA SANTANDER  
TELEFONO: 320-3173766/313-7619710  
CORREO: ambientosalud@gmail.com

## AMBIENT SALUD S.A.S

NIT: 901.379.431-7

### ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

DE 01 DE ENERO A 31 DE  
DIC 2024

<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>\$</b>	<b>659.235.442</b>
<b>41</b>	<b>OPERACIONALES</b>	<b>\$</b>	<b>642.844.935</b>
4165	Actividades de servicios salud sin internación médica (área de salud ocupacional)	\$	458.771.750
4165	Actividades de servicios salud sin internación médica (área de atención CRC)	\$	200.463.692
	menos devoluciones en ventas	\$	16.390.507
<b>62</b>	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>\$</b>	<b>282.899.037</b>
6205	Costo prestación de servicio	\$	282.899.037
	<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>\$</b>	<b>359.945.898</b>

<b>5</b>	<b>GASTOS</b>	<b>\$</b>	<b>356.855.789</b>
<b>51</b>	<b>ADMINISTRATIVOS</b>	<b>\$</b>	<b>356.855.789</b>
5105	Gastos de Personal	\$	144.698.275
5108	Comisiones	\$	53.415.170
5110	Honorarios	\$	66.427.599
5115	Impuestos	\$	-
5120	Arrendamiento	\$	32.250.000
5125	Contribuciones y Afiliaciones	\$	23.402.300
5130	Seguros	\$	4.377.271
5135	Servicios	\$	8.859.653

5235	publicidad	\$	4.395.700	
5140	Gastos Legales	\$	1.417.986	
5145	Mantenimiento y Reparaciones	\$	1.008.100	
5150	Adecuaciones e instalaciones	\$		-
5155	Gastos de Viaje	\$		-
5195	Diversos	\$		10.171.980
519525	elementos aseo y cafetería	\$	618.400	
519530	útiles papelería y fotocopias	\$	858.101	
519535	transportes y lubricantes	\$	1.431.369	
519545	Taxis buses	\$	563.885	
519560	casinos y restaurantes	\$	2.960.000	
<b>52</b>	<b>OPERACIONALES DE VENTAS</b>	\$		-
5205	Gastos de Personal	\$		-
5215	Impuestos	\$		-
5220	Arrendamiento	\$		-
5230	Seguros	\$		-
5235	Servicios	\$		-
5245	Mantenimiento y Reparaciones	\$		-
5250	Adecuaciones e instalaciones	\$		-
5255	Gastos de viaje	\$		-
5260	Depreciaciones	\$		-
5265	Amortizaciones	\$		-
5295	Diversos			
<b>UTILIDA OPERACIONAL</b>		<b>\$</b>		<b>3.090.108</b>

<b>42</b>	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>\$</b>	<b>472.083</b>
4210	Financieros	\$	125.416
4220	Arrendamiento	\$	-
4250	Recuperaciones	\$	-
4255	Indemnizaciones pago incapacidad daniel )	\$	346.667
4295	Diversos (Subsidios PAEF)	\$	-
<b>53</b>	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>\$</b>	<b>3.624.165</b>
5305	Financieros	\$	3.624.165
5310	Perdida enVtas y Retiro	\$	-
5315	Gastos Extraordinarios	\$	-
5395	Diversos	\$	-
<b>UTILIDAD o PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b>\$</b>	<b>(61.974)</b>

Impuesto a la Renta	\$	-
---------------------	----	---

<b>UTILIDAD o PERDIDA LIQUIDA</b>	<b>\$</b>	<b>(61.974)</b>
-----------------------------------	-----------	-----------------

**MARIA ALEJANDRA GONZALEZ HERRERA**  
 CC: 1.099.209.954 DE BAROSA SANTANDER  
 TP: 265390-T Contadora Pública

**WILSON FERNANDO ABRIL DIAZ**  
 C.C: 91.013.190 DE BARBOSA SANTANDER  
 Representante Legal Ambientsalud



## **AMBIENT SALUD S.A.S**

### **NIT: 901.379.431-7**

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2024

#### **GRUPO 2**

##### **1. Información General**

La sociedad por acciones simplificadas AMBIENT SALUD S.A.S, identificada con Nit: 901.379.431-7, con domicilio principal en el municipio de Barbosa Santander pertenece al grupo 2 de las NIIF PYMES, ejerciendo su actividad principal practica medica sin internación u hospitalización.

##### **2. Cumplimiento con las NIIF para Pymes**

Estos estados Financieros consolidados de la empresa AMBIENT SALUD S.A.S, con corte a 31 de diciembre del año 2024, se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas "NIIF para Pymes", emitida por el concejo de normas internacionales de contabilidad; están presentados en las unidades monetarias pesos, que es la moneda de representación del grupo 2, y la moneda funcional de la empresa. La presentación de los estados financieros de acuerdo con las Niif para las Pymes exige la determinación y la aplicación consiste en las políticas contables de transacciones y hechos. las políticas contables más importantes del grupo se estableces e la nota

3. en algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables del grupo. Los juicios que la gerencia haya efectuado en el proceso de aplicar las políticas contables del grupo que tengan la mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados financieros se establecen en la nota 4.

#### **Grupo 2 -Políticas Contables y notas explicativas a los Estados Financieros para el corte a 31 de diciembre de 2024**

##### **3.Politicas contables**

###### **3.1 Consideraciones Generales**

Las principales Políticas Contables que se han utilizado en la preparación de los estados financieros se describen a continuación:

###### **3.2. Efectivo y Equivalente al efectivo**

El efectivo incluye todos los dineros que la empresa tiene disponibles para su uso inmediato en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro, se verificara el saldo contable con los valores que aparecen en los extractos bancarios emitidos por las entidades financieras.

La partida de equivalente el efectivo se compone de las inversiones en depósitos de ahorro a vista (del fondo de liquidez, certificados de depósitos a término fijo (CDT, depósitos fiduciarios, entre otros).

Esta política será aplicada a los recursos que se obtengan por la presentación de servicios propios de la empresa AMBIENT SALUD S.A.S, con recursos originados por terceros.

- ✓ Las partidas de efectivo se miden al costo de la transacción
- ✓ Las partidas de equivalente al efectivo se miden al costo de la transacción más los gastos incurridos en su adquisición.

### 3.3 Moneda Extranjera

Cuando la empresa AMBIENT SALUD S.A.S, realice transacciones en moneda extranjera estas se deben registrar al tipo de cambio de la fecha en la que se realizan las mismas y se debe mostrar en una nota a los estados financieros uno a uno los rubros o cuentas que tuvieron movimiento en moneda extranjera.

### 3.4 Propiedad Planta y Equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se reconoce sobre la base de línea recta para reducir el costo menos su valor residual estimado de las propiedades, planta y equipo.

Para el cálculo de la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizarán las siguientes vidas útiles y tasas anuales:

Clase de Activo	Vida Útil	Tasa Anual
Construcciones y edificaciones	50	2%
Maquinaria y Equipo	20	5%
Equipo de Computo y Comunicación	3	33%
Flota y equipo de transporte	20	5%

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil, o valor residual de un activo se revisara regularmente para evaluar si ha tenido un cambio significativo en los resultados económicos y establecer uno nuevo de ser necesario.

Es importante que la empresa realice conciliación de los saldos en libros con los respectivos inventarios físicos, al menos una vez al año, para ejercer un mayor control de la propiedad planta y equipo.

### 3.5 Las Cuentas por Cobrar

Las cuentas por Cobrar que presente la empresa AMBIENT SALUD S.A.S, se deberán presentar en forma individual, si son realizadas con entidad del sector privado, entidades del sector publico, y aquellas realizadas con terceros mostrando el movimiento que han tenido durante el año, con el fin de tener datos exactos y fidedignos en los estados financieros.

### 3.6 Proveedores y cuentas por Pagar

Los proveedores y cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones normales del giro ordinario de la empresa, o tiene intereses

### 3.7 Ingresos de Actividades Ordinarias

Los ingresos se miden por referencia al valor razonable del pago recibido o por recibir por los servicios prestados sin contar impuestos sobre las ventas y neto de rebajas descuentos comerciales y similares.

#### 3.7.1 Prestación de Servicios

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la actividad principal ejerciendo actividad como practica medica sin internación u hospitalización.

## 4. Notas explicativas a los Estados Financieros para el corte a 31 de diciembre de 2024

### 4.1. NOTA: Efectivo y Equivalente de Efectivo

El efectivo y equivalente de efectivo a 31 de diciembre de 2024 incluye el siguiente detalle:

A 31 DE DICIEMBRE DE 2024	
bancolombia	\$48.746.950
axa colpatría	\$0
Caja General	\$129.673.438
<b>Total</b>	<b>\$178.420.388</b>

### 5. NOTA: Deudores Comerciales y Otros

El capital accionario de la empresa **AMBIENT SALUD S.A.S**, consiste en saldos por pagar de contratos celebrados a corte de 31 de diciembre de 2024 y que a la fecha están pendientes por pagar.

A 31 DE DICIEMBRE DE 2024	
Deudores -Accionistas	\$0
Clientes	\$0
<b>Total</b>	<b>\$ 0</b>

**6. NOTA: Activos no Corrientes**

El capital accionario de **AMBIENT SALUD S.A.S**, consiste en la propiedad planta y equipo a corte de 31 de diciembre de 2024 que posee la empresa.

<b>A 31 de diciembre de 2024</b>	
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$90.355.169
MUEBLES Y ENSERES	\$6.598.000
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	\$28.798.600
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$5.190.000
<b>TOTAL</b>	<b>\$130.941.769</b>

**7. NOTA-ANTICIPOS DE IMPUESTOS:**

Son todas las retenciones que me han practicado durante la vigencia y que se cruzaran en la declaración de renta a corte del año 2024 se tiene una suma por 13.804.388

**8. NOTA- INVENTARIOS**

Se relaciona el inventario vigente en la empresa por concepto de insumos médicos (guantes, tapabocas y boquillas) el cual a corte de 31 de diciembre de 2024 esta por la suma de 2.486.001.

**9. NOTA – DIFERIDOS / GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO:**

se refiere a gastos o ingresos que se reconocen en períodos contables diferentes a cuando se realiza el pago o se recibe el dinero. Estos se clasifican como activos o pasivos diferidos, dependiendo de si se trata de pagos anticipados o ingresos recibidos por adelantado a corte de 31 de diciembre de 2024 se tienen relacionados los siguientes gastos pagados por anticipado:

<b>A 31 de diciembre de 2024</b>	
Adecuación de instalaciones ips	\$ 0
Compra elementos médicos ips	\$0
Compra de muebles enseres ips	\$0
<b>TOTAL</b>	<b>\$0</b>

**10. OBLIGACIONES FINANCIERAS:** esta cuenta relaciona las cuentas por pagar que tiene la empresa con fondo emprender a 31 de diciembre de 2024 se tiene un saldo por la suma de 0

## 10.1 NOTA CUENTAS POR PAGAR:

En esta cuenta se relacionan los costos y gastos por pagar, además de las obligaciones tributarias a cancelar como es retención en la fuente, industria y comercio, retenciones y aportes de nómina y acreedores varios a corte de 31 de diciembre de 2024 se tiene relacionado los siguiente:

A 31 de diciembre de 2024	
Costos y gastos por pagar	\$0
Retención en la fuente por pagar	\$1.157.000
Industria y comercio	\$1.528.344
Prestaciones por pagar (cesantías)	\$8.772.000
<b>TOTAL</b>	<b>\$11.457.344</b>

## 11. NOTA: Ingresos de Actividades Ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias a 31 de diciembre del año 2024

A 31 DE DICIEMBRE DE 2024	
Actividades de servicios Salud sin internación médica (CRCI)	\$ 200.463.692
Actividades de servicios Salud sin internación médica (OCUPACIONAL)	\$ 458.771.750
<b>Total</b>	<b>\$659.235.442</b>
<b>DEVOLUCIONES</b>	<b>16.390.507</b>
<b>Ingresos - devoluciones</b>	<b>\$282.899.037</b>

## 12.NOTA: COSTO SERVICIOS

Son aquellos que se pueden atribuir directamente al servicio prestado, como la mano de obra de un técnico y o profesional que realiza la toma de muestra y exámenes alternos a los exámenes de seguridad y salud en el trabajo como es (radiología, laboratorio) a 31 de diciembre de 2024 se tiene relacionado un costo de servicio por la suma:

- Costo prestación de servicios crc \$180.250.564
- costo prestación servicio ocupacional \$102.648.473

## 13. NOTA: Gastos operacionales y de administración

en los cuales incurrió la empresa para dar cumplimiento al objeto social y desarrollo de las actividades ordinarias ejecutadas por la empresa. Los gastos que se incluyen son las siguientes:

A 31 DE DICIEMBRE DE 2024	
Gastos de Personal	144.698.275
Comisiones	53.415.170

Honorarios	66.427.599
Arrendamiento	32.250.000
Contribuciones y Afiliaciones	23.402.300
Seguros	4.377.271
Servicios	8.859.653
publicidad	4.395.700
Gastos Legales	1.417.986
Mantenimiento y Reparaciones	1.008.100
Adecuaciones e instalaciones	0
Gastos de Viaje	0
Diversos	10.171.980
Elementos aseo y cafetería	618.400
Útiles papelería y fotocopias	858.101
Combustibles y lubricantes	1.431.369
Taxis y buses	563.885
Casinos y restaurantes	2.960.000
<b>Total</b>	<b>356.855.789</b>

### 13.1 Gastos operacionales y de ventas

A 31 DE DICIEMBRE DE 2024	
Gastos de Personal	\$0
varios	0
<b>Total</b>	<b>0</b>

### 13.1 INGRESOS NO OPERACIONALES

Se relacionan los ingresos financieros y los pagos de incapacidades

A 31 DE DICIEMBRE DE 2024	
Financieros	\$125.416
Incapacidades	\$346.667
<b>Total</b>	<b>472.083</b>



### 13.2 GASTOS NO OPERACIONALES

<b>A 31 DE DICIEMBRE DE 2024</b>	
Financieros	\$3.624.165
<b>Total</b>	<b>\$3.624.165</b>

**MARIA ALEJANDRA GONZALEZ HERRERA**  
CC: 1.099.209.954 DE BAROSA SANTANDER  
TP: 265390-T Contadora Pública

**WILSON FERNANDO ABRIL DIAZ**  
C.C: 91.013.190 DE BARBOSA SANTANDER  
Representante Legal Ambientsalud